

Zarządzenie nr 1265/2023
Burmistrza Miasta Giżycka
z dnia 10 listopada 2023 roku

w sprawie: **projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Giżycko na lata 2024 - 2031**

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2023 poz.1270).

Zarządzam:

§ 1.

Przyjmuje się projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024 – 2031 wraz z wykazem przedsięwzięć realizowanych w latach 2024 – 2026 oraz objaśnieniami wartości przyjętych do WPF Gminy Miejskiej Giżycko na lata 2024 - 2031

§ 2.

Opracowany projekt uchwały budżetowej wraz z objaśnieniami przedłożyć:

1. Regionalnej Izbie Obrachunkowej, celem opiniowania
2. Radzie Miejskiej celem podjęcia uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Giżycko na lata 2024 – 2031.

§ 3.

Wykonanie zarządzenia powierzam Skarbnikowi Gminy.

§ 4.

1. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.
2. Zarządzenie niniejsze podlega publikacji.



C

C

Uchwała Nr //2023
Rady Miejskiej w Giżycku
z dnia grudnia 2023 roku

w sprawie: uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Giżycko na lata 2024 - 2031

Na podstawie art. 226, art.227, art.230 ust.6 i art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2023 r., poz.1270), art.18 ust.2 pkt.6 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz .U.z 2023 r.,poz.40)

Rada Miejska w Giżycku uchwala co następuje:

§ 1.

Przyjmuje się:

- 1.Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy na lata 2024 - 2031, stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.
- 2.Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024 - 2026, stanowiący załącznik nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3.Objaśnienia wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Giżycko na lata 2024–2031 – stanowiące załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2.

1. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć objętych Wieloletnią Prognozą Finansową.
2. Upoważnia się Burmistrza do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 3.

Upoważnia się Burmistrza do:

- 1) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć objętych Wieloletnią Prognozą Finansową,
- 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych gminy do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 4.

Traci moc uchwała wraz ze zmianami Nr LXXVI/163/2022 Rady Miejskiej w Giżycku z dnia 28 grudnia 2022 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Giżycko na lata 2023 - 2031.

§ 5.

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§ 6.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024 roku.



Objaśnienia wartości przyjętych do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Miejskiej Giżycko na lata 2024 – 2031

Założenia wstępne:

Wieloletnia Prognoza Finansowa przygotowana została na lata 2024– 2031. Długość okresu objętego prognozą wynika z art.227 ust.2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz.U. z 2023r.,poz.1270). Z brzmienia przepisu wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art.226 ust.3, natomiast prognozę kwoty długu sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych.

Prognoza dochodów:

Przy konstruowaniu prognozy przyjęto następujące założenia:

w 2024 roku dochody ustalono na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów w zakresie kwot subwencji ogólnej oraz udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, Warmińsko- Mazurskiego Urzędu Wojewódzkiego w zakresie wysokości dotacji na zadania zlecone i własne. W zakresie pozostałych dochodów bieżących wielkości ustalono na podstawie założeń poszczególnych jednostek organizacyjnych i wydziałów merytorycznych Urzędu. Zaplanowane dochody na 2024 rok stanowią kwotę bazową do osiągnięcia dochodów w latach następnych:

- dla roku 2024 przyjęto dochody wyższe niż w 2023 roku - spowodowane to jest zwiększeniem dochodów bieżących z tytułu dotacji celowych na świadczenia wychowawcze, zwiększeniem subwencji ogólnej oraz zwiększonymi udziałami w podatkach dochodowych. Oszacowane dochody ze sprzedaży majątku gminy w latach 2024- 2031 będą uzależnione od kształtowania się popytu i poziomu cen na rynku nieruchomości. Dochody budżetowe bieżące w następnych latach zaplanowano następująco:

- rok 2025 - zaplanowano wzrost dochodów bieżących o wskaźnik 2 %,
- rok 2026 - zaplanowano spadek dochodów bieżących o wskaźnik 1 %
- lata 2027 – zaplanowano spadek dochodów bieżących o wskaźnik 8%
- rok 2028 - zaplanowano dochody budżetowych na poziomie roku 2027
- rok 2029 – zaplanowano wzrost dochodów bieżących o wskaźnik 1%
- rok 2030 - zaplanowano dochody na poziomie roku 2029
- rok 2031 – zaplanowano dochody bieżące na poziomie roku 2030

Dochody majątkowe zaplanowano na podstawie informacji o realizacji zadań z dofinansowaniem środkami zewnętrznymi tj. unijnymi oraz dochody pochodzące ze sprzedaży majątku w wysokości 6.200.000 zł.

Przy prognozowaniu w ten sposób dochodów brano pod uwagę sytuację ekonomiczną panującą w kraju. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długoterminowych.

Prognoza wydatków:

Przy prognozowaniu wysokości wydatków przyjęto założenie konieczności spełnienia wymogów ustawowych dotyczących nadwyżki dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi i wskaźników zadłużenia oraz zabezpieczenia środków na realizację ustawowych zadań własnych. Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto wielkości ustalone w projekcie budżetu. W latach 2024 - 2031 zaplanowano

wydatki bieżące na poziomie pozwalającym sfinansowanie ich dochodami bieżącymi oraz wolnymi środkami.

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku do projektu uchwały, gdzie ujęto przedsięwzięcia o charakterze inwestycyjnym. Ponadto w latach 2025 - 2031 ujęto inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku, w związku z czym nie zostały one zawarte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć. Od roku 2024 ustalono, iż całość środków pozostałych po spłacie zadłużenia i pokryciu wydatków bieżących przeznaczana będzie na inwestycje.

Wynik budżetu, wynik z działalności operacyjnej (bieżącej)

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Wynik z działalności operacyjnej (bieżącej) jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art.242 ustawy o finansach publicznych – organ stanowiący nie może uchwalić budżetu, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy podkreślić, iż zgodnie z prognozą w całym badanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

W 2024 roku przyjęto w uchwale budżetowej deficyt budżetowy w wysokości 7.000.000 zł. W latach kolejnych planuje się nadwyżkę budżetową, która przeznaczana będzie w całości na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych w latach ubiegłych.

Przychody

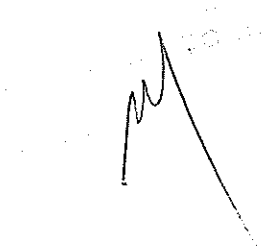
Jedynie w 2024 roku zaplanowane zostały przychody na poziomie 14.900.000 zł, które są niezbędne na pokrycie zaplanowanego deficytu budżetowego i spłaty rat kapitałowych. W latach 2024- 2031, z uwagi na planowane nadwyżki budżetowe nie planuje się przychodów budżetowych, w tym również pochodzących z kredytów i pożyczek.

Rozchody

Ujęte rozchody budżetowe zaplanowano w oparciu o spłatę już zaciągniętych zobowiązań z lat ubiegłych (harmonogram spłat w oparciu o podpisane umowy). Ostatnie spłaty rat kapitałowych w badanym okresie zostały zaplanowane na rok 2031.

Kwota długu, sposób jego sfinansowania i relacja, o której mowa w art.243 ustawy o finansach publicznych

Kwota bazowa zobowiązań gminy wynika z zamknięcia 2023 r., gdzie dług gminy z tytułu zaciągniętych zobowiązań wyniesie 29.900.000 zł. W latach kolejnych dług ten jest zmieniany w związku z planowanymi spłatami lub planowanymi do zaciągnięcia nowymi zobowiązaniami z tytułu kredytów czy pożyczek. Dług gminy na koniec 2024 roku wyniesie 27.400.000 zł. W kolejnych latach dług ten jest zmniejszany o kwotę przewidzianych spłat i na koniec 2031 roku wynosi 0 zł. Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych od 2024 roku jest spełniona.



Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały nr /2023 Rady Miejskiej w Giżycku z dnia grudnia 2023 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x			
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:						
								z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2			
2024	181 849 844,00	148 786 255,00	32 764 254,00	2 148 459,00	43 213 850,00	18 718 582,00	51 941 110,00	19 590 265,00	33 063 589,00	6 000 000,00	0,00			
2025	162 500 000,00	152 000 000,00	28 605 000,00	1 260 000,00	28 900 000,00	49 073 000,00	44 162 000,00	15 810 000,00	10 500 000,00	6 000 000,00	0,00			
2026	160 500 000,00	151 500 000,00	28 500 000,00	1 500 000,00	28 900 000,00	42 162 000,00	50 438 000,00	15 810 000,00	9 000 000,00	6 000 000,00	0,00			
2027	151 000 000,00	140 500 000,00	26 605 000,00	1 260 000,00	28 900 000,00	42 165 000,00	41 570 000,00	15 810 000,00	10 500 000,00	5 800 000,00	0,00			
2028	151 000 000,00	140 500 000,00	26 605 000,00	1 260 000,00	28 900 000,00	42 160 000,00	33 275 000,00	15 810 000,00	10 500 000,00	5 500 000,00	0,00			
2029	153 000 000,00	142 500 000,00	28 400 000,00	1 785 000,00	29 100 000,00	42 200 000,00	32 765 000,00	15 810 000,00	10 500 000,00	3 500 000,00	0,00			
2030	153 000 000,00	142 500 000,00	28 400 000,00	1 785 000,00	29 100 000,00	42 200 000,00	32 765 000,00	15 810 000,00	10 500 000,00	3 500 000,00	0,00			
2031	153 000 000,00	142 500 000,00	28 400 000,00	1 785 000,00	29 100 000,00	42 200 000,00	32 765 000,00	15 810 000,00	10 500 000,00	3 500 000,00	0,00			

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

z tego:																	
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	w tym:											w tym:				
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:				
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x							
Lp	2	21	21.1	21.2	21.2.1	21.3	21.3.1	21.3.2	21.3.3	22	22.1	22.1.1					
2024	188 849 844,00	146 534 661,00	63 355 189,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	42 315 183,00	0,00	0,00					
2025	157 250 000,00	117 041 010,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	40 208 990,00	0,00	0,00					
2026	155 000 000,00	138 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	17 000 000,00	0,00	0,00					
2027	145 750 000,00	133 750 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	12 600 000,00	0,00	0,00					
2028	147 550 000,00	128 450 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	19 100 000,00	0,00	0,00					
2029	149 550 000,00	130 025 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	19 525 000,00	0,00	0,00					
2030	150 000 000,00	130 500 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	19 500 000,00	0,00	0,00					
2031	151 500 000,00	138 719 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	12 781 000,00	0,00	0,00					

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:						w tym:
					w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	
					na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2024	-7 000 000,00	0,00	14 900 000,00	5 400 000,00	5 400 000,00	1 271 240,00	1 271 240,00	8 228 760,00	328 760,00		
2025	5 250 000,00	5 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	5 250 000,00	5 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	3 450 000,00	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	3 450 000,00	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

5) Inną przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W porównaniu należy uwzględnić środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	5.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x				Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	7 900 000,00	7 900 000,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	5 250 000,00	5 250 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	5 250 000,00	5 250 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 450 000,00	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 450 000,00	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00		

7) W pozycji należy wpisać w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu x Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, o której mowa w art. 242 ustawy
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	z tego:									
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x				
Lp	5.1.13	5.1.13.1	5.1.13.2	5.1.13.3	5.1.14	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 400 000,00	0,00	2 251 594,00	11 751 594,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	22 150 000,00	0,00	34 958 990,00	34 958 990,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	16 650 000,00	0,00	13 500 000,00	13 500 000,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	11 400 000,00	0,00	6 750 000,00	6 750 000,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 950 000,00	0,00	12 050 000,00	12 050 000,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	12 475 000,00	12 475 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	12 000 000,00	12 000 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 781 000,00	3 781 000,00

b) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednio dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowo wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarto w innych ustawach niniejszy błąd w objaśnieniach dołączanych do wiodlotniaj prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwiążku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	7,84%	3,50%	11,12%	11,19%	TAK	TAK
2025	7,04%	35,91%	10,61%	10,68%	TAK	TAK
2026	6,13%	13,44%	7,74%	7,81%	TAK	TAK
2027	6,46%	7,98%	9,33%	9,40%	TAK	TAK
2028	4,32%	13,07%	9,68%	9,75%	TAK	TAK
2029	3,94%	12,94%	10,11%	10,18%	TAK	TAK
2030	3,44%	12,41%	12,14%	12,21%	TAK	TAK
2031	1,74%	4,02%	14,18%	14,18%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
Lp	9 1	9 11	9 11 1	9 2	9 2 1	9 2 1 1	9 3	9 3 1	9 3 1 1
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 865,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			Wydávki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydávki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydávki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	2 596 072,00	0,00	0,00	39 321 633,00	7 931 597,00	31 390 036,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	7 095 000,00	0,00	0,00	40 958 490,00	749 500,00	40 208 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	10 784 408,00	0,00	10 784 408,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydaki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań (9)
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x	w tym:				
							wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2024	7 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	5 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wyników bieżących, o które zasilają pomniejszone wydatki budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie – nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacja zawarta w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x – pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużno, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.



Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr/2023 Rady Miejskiej w Giżycku z dnia grudnia 2023 roku

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				112 935 247,00	39 321 633,00	40 958 490,00	10 784 408,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				10 146 239,00	7 931 597,00	749 500,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				102 789 008,00	31 390 036,00	40 208 990,00	10 784 408,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. Nr 157, poz.1240, z późn.zm.), z tego:				7 045 436,00	2 671 937,00	4 173 498,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				276 866,00	75 865,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd - wzmocnienie systemu bezpieczeństwa danych	Urząd Miejski w Giżycku	2024	2025	66 000,00	65 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Fun and Engaging STEM activities for tomorrow's world - partnerstwo szkół	Miejski Zespół Obsługi szkół i Przedszkoli	2022	2024	210 866,00	10 865,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 768 570,00	2 596 072,00	4 172 498,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd - wzmocnienie systemu bezpieczeństwa danych	Urząd Miejski w Giżycku	2024	2025	815 000,00	810 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Szlak fortyfikacji Polski Wschodniej - zrównowazona turystyka	Urząd Miejski w Giżycku	2024	2025	5 953 570,00	1 786 072,00	4 167 498,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				105 989 811,00	36 649 696,00	36 784 992,00	10 784 408,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				9 869 373,00	7 855 732,00	748 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Remont drogi gminnej nr 205073N ul. Wiejska w Giżycku - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Giżycku	2023	2024	1 550 042,00	311 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Remont drogi gminnej nr 205069N ul. Polna w Giżycku - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Giżycku	2023	2024	1 218 531,00	1 208 431,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Remont drogi gminnej nr 205072N ul. Sikorskiego w Giżycku - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Giżycku	2023	2024	3 997 087,00	3 999 087,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Remont drogi gminnej nr 205062N ul. 3 Maja w Giżycku - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Giżycku	2023	2024	2 163 893,00	2 155 694,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Remont nawierzchni na cmentarzu komunalnym przy alei 1 Maja w Giżycku - poprawa infrastruktury	Urząd Miejski w Giżycku	2024	2025	940 020,00	191 520,00	748 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				96 020 438,00	28 793 964,00	36 036 492,00	10 784 408,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Dokumentacje techniczne - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski	2017	2024	1 000 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa, zagospodarowanie placu Marszałka Józefa Piłsudskiego w Giżycku oraz przebudowa sieci kanalizacji deszczowej w zlewni - poprawa infrastruktury	Urząd Miejski	2021	2024	13 200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	112 596 537,00
1.a	0,00	0,00	0,00	10 146 239,00
1.b	0,00	0,00	0,00	102 450 298,00
1.1	0,00	0,00	0,00	7 045 436,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	276 866,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	66 000,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	210 866,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	6 768 570,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	815 000,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	5 953 570,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	105 551 101,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	9 869 373,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	1 550 042,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	1 218 531,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	3 997 087,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	2 163 693,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	940 020,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	95 681 726,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	13 200 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.3	Budowa i przebudowa systemu otwartego i zamkniętego w obszarze zlewni w parku przy ul. Gdańskiej w Giżycku wraz z jego rewitalizacją - poprawa infrastruktury związanej rekreacją i wypoczynkiem	Urząd Miejski	2022	2024	12 323 293,00	5 601 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa infrastruktury technicznej związanej z pracami na linii kolejowej nr 38 na odcinku Elk - Giżycko - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski	2021	2024	2 141 705,00	2 141 705,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Zagospodarowanie terenu przy ul. Nadbrzeżnej w Giżycku wraz z infrastrukturą towarzyszącą - Budowa placu zabaw w ramach programu Dostępna Przestrzeń Publiczna realizowanego przez PFRON - poprawa infrastruktury związanej rekreacją i wypoczynkiem	Urząd Miejski	2022	2024	2 640 500,00	2 612 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Opracowanie dokumentacji i przebudowa boisk wraz z infrastrukturą towarzyszącą przy Szkole Podstawowej nr 2 w Giżycku - poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Miejski	2023	2024	2 903 710,00	2 528 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy alei 1 Maja w Giżycku - poprawa warunków mieszkaniowych mieszkańcom	Urząd Miejski	2022	2025	12 000 000,00	3 600 000,00	8 400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja budynku dawnego kina "Fala" na Giżyckie Centrum Pokoleń - etap I - zachowanie dziedzictwa kulturowego	Urząd Miejski	2022	2026	22 441 750,00	2 466 100,00	9 970 492,00	9 974 408,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa ul. 3 Maja do ul. Sikorskiego w Giżycku - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Giżycku	2024	2025	1 008 000,00	252 000,00	756 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa nawierzchni na cmentarzu komunalnym przy alei 1 Maja w Giżycku - poprawa infrastruktury	Urząd Miejski w Giżycku	2024	2025	839 480,00	127 680,00	711 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Nadbudowa budynku SOR wraz z wykonaniem komunikacji pionowej Giżyckiej Ochrony Zdrowia sp. z o.o. - ochrona zdrowia	Urząd Miejski w Giżycku	2024	2025	11 937 500,00	6 836 800,00	5 100 700,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa żłobka w ramach programu "MALUCH+" 2022 - 2029 w Giżycku - opieka nad dziećmi	Urząd Miejski w Giżycku	2024	2026	4 160 000,00	50 000,00	3 300 000,00	810 000,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa fontanny przy ul. Pocztowej w Giżycku - ochrona zabytków	Urząd Miejski w Giżycku	2023	2024	850 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa Miejskiego Ośrodka Sportu i Rekreacji w Giżycku przy ul. Stanisława Moniuszki 5 w Giżycku - etap I - Budowa trybun - rozwój sportu	Urząd Miejski w Giżycku	2024	2025	4 574 500,00	477 000,00	4 097 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa skateparku przy ul. Wodociągowej w Giżycku - promowanie sportu	Urząd Miejski w Giżycku	2023	2025	4 000 000,00	300 000,00	3 700 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	12 323 293,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	2 141 705,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	2 565 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	2 640 500,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	22 441 750,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	1 008 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	839 480,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	11 937 500,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	4 160 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	850 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	4 574 500,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00

[Handwritten signature]